



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 977 315 050  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HELGELAND EIENDOMSELSKAP AS  
Forretningsadresse: Myrbakken 1  
8661 MOSJØEN

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

### Konsern

Morselskap i konsern: Ja  
Konsernregnskap lagt ved: Nei

### Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja  
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Per Eivind Sivertsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2019

### Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

*Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.*

Brønnøysundregistrene, 17.08.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt		303 996	302 996
<b>Sum inntekter</b>		<b>303 996</b>	<b>302 996</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	11	26 428	
Avskrivning	3	29 048	31 104
Annen driftskostnad	11	219 802	345 363
<b>Sum kostnader</b>		<b>275 278</b>	<b>376 467</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>28 718</b>	<b>-73 471</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		1 496	1 408
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 496</b>	<b>1 408</b>
Annen finanskostnad		56 998	55 225
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>56 998</b>	<b>55 225</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-55 502</b>	<b>-53 817</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-26 784</b>	<b>-127 288</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	8		-12 006
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-26 784</b>	<b>-115 282</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-26 784</b>	<b>-115 282</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital	9	-26 784	-115 282
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-26 784</b>	<b>-115 282</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 7	111 083	115 481
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	109 666	134 316
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>220 749</b>	<b>249 797</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap		0	
Investering i annet foretak i samme konsern	4	65 497	65 497
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>65 497</b>	<b>65 497</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>286 246</b>	<b>315 294</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		458 988	374 359
Andre fordringer	5	1 804 488	1 804 112
<b>Sum fordringer</b>		<b>2 263 476</b>	<b>2 178 471</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>83 387</b>	<b>275 809</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 346 863</b>	<b>2 454 279</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>2 633 109</b>	<b>2 769 574</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Aksjekapital	2, 9	115 000	115 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>115 000</b>	<b>115 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	9	690 851	717 634
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>690 851</b>	<b>717 634</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>805 851</b>	<b>832 634</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	834 121	943 848
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>834 121</b>	<b>943 848</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>834 121</b>	<b>943 848</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		74 826	82 614
Betalbar skatt	8		1
Skyldige offentlige avgifter		2 038	
Annen kortsiktig gjeld	5, 6	916 272	910 477
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>993 137</b>	<b>993 092</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 827 258</b>	<b>1 936 940</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>2 633 109</b>	<b>2 769 574</b>



## Helgeland Eiendomsselskap AS

---

### Noter til regnskapet for 2019

#### Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

##### *Salgsinntekter*

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

##### *Fordringer*

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

##### *Varige driftsmidler*

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

##### *Skatter*

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

#### Note 2 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	<b>Antall</b>	<b>Pålydende</b>	<b>Balanseført</b>
Ordinære aksjer	115	1 000 kr	115 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	<b>Ordinære aksjer</b>	<b>Eier- andel</b>	<b>Stemme- andel</b>
Datakommunikasjon AS	39	34 %	34 %
May-Liss Johansen	38	33 %	33 %
Dantes AS	38	33 %	33 %
Sum	115	100 %	100 %



## Helgeland Eiendomsselskap AS

### Noter til regnskapet for 2019

#### Note 3 - Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	133 071	180 848	313 919
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	0	0
Avgang solgte driftsmidler	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	133 071	180 848	313 919
Akk.avskrivning 31.12.	0	-93 170	-93 170
Balanseført pr. 31.12.	133 071	87 678	220 749
Årets avskrivninger	0	29 048	29 048

#### Note 4 - Datterselskap, tilknyttet selskap m v

Selskap	Kontor	Eier- andel	Stemm e- andel	Resultat 2019	Egenkapital pr. 31.12	Bokført verdi pr. 31.12
Egedes gate 25 AS	Vefsn	100 %	100 %	-672	-1 808 739	65 497

#### Note 5 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Fordringer</i>	2019	2018
Lån til foretak i samme konsern	1 804 488	1 804 112

#### Note 6 - Mellomværende med eiere

<i>Fordringer</i>	2019	2018
Lån fra Mayliss Johansen	24 894	24 532
Lån fra Terje Sivertsen	72 434	71 382
Lån fra Arild Sivertsen	58 718	57 865
Lån fra Datakommunikasjon AS	82 520	80 726
Lån fra Dantes AS	139 037	136 014
Lån fra Nessgata 1 AS	534 263	526 764
Sum	911 866	897 283



## Helgeland Eiendomsselskap AS

### Noter til regnskapet for 2019

#### Note 7 - Pant og garantier

<i>Pantsikret gjeld</i>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Pantegjeld i DNB	834 121	943 848
<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Bygning og tomt	111 083	115 481

#### Note 8 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Endring utsatt skatt	0	-12 006
Årets totale skattekostnad	0	-12 006
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Ordinært resultat før skattekostnad	-26 783	-127 288
Permanente forskjeller	0	-26
Endring i midlertidige forskjeller	9 207	6 754
Årets skattegrunnlag	-17 576	-120 560
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Driftsmidler inkl goodwill	36 241	45 448
Sum	36 241	45 448
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-138 136	-120 560
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-101 895	-75 112
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-101 895	-75 112
Sum	0	0

#### Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	115 000	717 634	832 634
Årsresultat	0	-26 783	-26 783
Egenkapital 31.12.	115 000	690 851	805 851

#### Note 10 - Fortsatt drift

Årsregnskape er utarbeidet under forutsetningen for fortsatt drift. Etter årsregnskapets slutt har Korona-epidemien kommet og selskapet har vurdert sin videre drift ut fra dette. Situasjonen vurderes løpende og ved endringer i forutsetningene vil tiltak bli vurdert.



**Helgeland Eiendomsselskap AS**

---

**Noter til regnskapet for 2019**

**Note 11 - Antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor**

*Lån og sikkerhetsstillelse til ledende ansatte, tillitsvalgte og aksjeeiere mv.*

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til styreleder eller nærstående parter i 2019.

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.